

令和1年度(第21期) 活動計算書(注)

平成30年12月 1日～令和1年11月30日

特定非営利活動法人 たすけあい佐賀

(単位:円)

科	目	金	額
I 経常収益			
1 事業収益			
	介護保険法に関する事業	68,262,535	
	認知症高齢者の生活支援に関する事業	3,134,088	
	在宅福祉サービスに関する事業	197,800	
	児童福祉法に基づく障害児通所支援事業	28,615,310	
	障害者総合支援法に基づく事業	5,669,234	
	他福祉団体・福祉教育機関連携事業	403,500	
	有料老人ホーム	29,954,570	136,237,037
2 受取会費	会費収入	205,000	205,000
3 受取寄付金	寄付金等収入	641,000	641,000
4 その他収益	委託料収入	2,376,000	
	受取利息	93	
	その他収入	45,221	
	雑収入	649,323	3,070,637
	経常収益計		140,153,674
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費	事業活動給与	48,110,660	
	事業活動雑給	26,755,968	
	事業活動賞与	4,342,000	
	事業活動退職金	653,261	
	人件費計	79,861,889	
(2) その他経費	仕入高	3,844,760	
	事業活動旅費交通費	1,120,314	
	事業活動食材費	10,511,076	
	事業活動消耗品	1,346,471	
	事業活動介護用品費	456,145	
	事業活動燃料費	149,271	
	事業活動保険料	1,178,747	
	事業活動教育研修費	29,080	
	事業活動賃借料	2,400,000	
	事業活動修繕費	93,688	
	事業活動水道光熱費	5,274,011	
	事業活動車輛費	1,037,363	
	事業活動会議費	3,570	
	事業活動接待交際費	203,241	
	事業活動支払手数料	811,108	
	事業活動通信運搬費	456,167	
	事業活動雑費	688,740	
	事業活動減価償却費	766,586	
	その他経費計	30,370,338	
	事業費計		110,232,227
2 管理費	(1) 人件費		

科	目	金	額
	給料手当	9,922,294	
	賞与	267,000	
	法定福利費	11,597,897	
	人件費計	21,787,191	
(2)その他経費			
	福利厚生費	303,691	
	旅費交通費	109,250	
	消耗品費	15,063	
	リース料	130,896	
	通信運搬費	92,818	
	広告宣伝費	107,000	
	修繕費	40,176	
	支払手数料	684,980	
	接待交際費	22,000	
	会議費	6,645	
	保険料	624,770	
	租税公課	1,069,759	
	新聞図書費	78,228	
	会費	58,500	
	貸倒引当金戻入	▲ 120,000	
	支払利息	4,409,198	
	ふるさと納税返戻品	40,558	
	事務消耗品費	43,492	
	車輛費	3,751	
	保守料	71,848	
	雑費	109,877	
	固定資産除却損	14,918	
	その他経費計	7,917,418	
管理費計			29,704,609
支出合計			139,936,836
当期正味財産増減額			216,838
法人税、住民税及び事業税			81,000
前期繰越正味財産額			4,602,484
次期繰越正味財産額			4,738,322

(注) 特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準に準拠して作成しております。

(1) 固定資産

30万円以上で一年以上使用見込みのあるものを固定資産に計上しています。
減価償却は建物は定額法により、その他の資産は定率法で行っています。

(2) 資金の範囲

資金の範囲は、現金及び預金による収支計算を行っています。

(3) 消費税の処理方法

簡易課税で期中税込処理で計算を行っています。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	243,277,416	16,895,334	226,382,082
建物付属設備	12,594,593	5,479,529	7,115,064
車両運搬具	741,502	722,583	18,919
器具備品	4,175,671	2,229,087	1,946,584
一括償却資産	178,100	59,366	118,734
リース資産	15,556,480	5,785,760	9,770,720
計	276,523,762	31,171,659	245,352,103

3. 当期正味財産増加額の内訳は次のとおりです。

当期収支差額	△ 3,824,281
(1) 短期債権債務	
当期末収入金	19,198,889
当期末前払費用	46,857
当期末前払金	865,904
貸倒引当金	120,000
リース資産	3,686,062
当期末保険積立金	3,105,000
当期末リサイクル預託金	206,554
前期末未払金	7,062,970
前期末未払消費税	412,400
前期末未払費用	1,004,345
前期末預り金	1,494,100
前期末長期未払金	4,245,354
前期末リース債務	5,995,512
前期末預り敷金	2,040,000
前期末未払法人税等	81,000
借入金返済	634,000
加算計	50,198,947
(2) 短期債権債務	
前期末収入金	18,243,416
前期末前払費用	114,287
前期末前払金	1,015,904
前期末保険積立金	3,390,000
前期末リサイクル預託金	198,346
減価償却費	766,586
短期借入金	1,000,000
当期末未払金	5,406,766
当期末未払消費税	162,900
当期末未払費用	1,579,486
当期末預り金	1,934,201
当期末仮受金	21,000
当期末長期未払金	2,811,972
当期末リース債務	7,352,964
当期末預り敷金	2,160,000
当期末払法人税等	81,000
減算計	46,238,828
当期正味財産増加額	135,838

財務諸表の注記

4. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	在宅福祉サービス事業	認知症高齢者生活支援事業	子育て支援事業	児童福祉法に基づく障害児通所支援事業	福祉団体・福祉教育機関連携事業	介護保険法関連事業	障害者自立支援事業	有料老人ホーム	事業部門計	管理部門	合計
1.受取会費									0	205,000	205,000
2.受取寄付金									0	641,000	641,000
3.事業収益	197,800	3,134,088		28,615,310	403,500	68,262,535	5,669,234	29,954,570	136,237,037	0	136,237,037
4.その他収益					2,708,632	59,658	210,000	47,033	3,025,323	45,314	3,070,637
経常収益計	197,800	3,134,088	0	28,615,310	3,112,132	68,322,193	5,879,234	30,001,603	139,262,360	891,314	140,153,674
II 経常費用											
1.事業費											
(1)人件費	31,000	2,434,947		16,223,966	2,905,363	43,857,401	1,453,600	12,955,612	79,861,889		79,861,889
(2)その他経費											0
仕入高					121,415			3,723,345	3,844,760		3,844,760
事業活動旅費交通費		35,827		239,500	36,540	736,973		71,474	1,120,314		1,120,314
事業活動食材費		1,202,400		633,176	14,130	3,017,137	557,636	5,086,597	10,511,076		10,511,076
事業活動消耗品		31,000		107,208	26,945	581,489	38,752	561,077	1,346,471		1,346,471
事業活動介護用品費		2,284				77,823		376,038	456,145		456,145
事業活動燃料費		21,495				127,776			149,271		149,271
事業活動保険料		12,296		220,920	1,380	288,834	2,060	653,257	1,178,747		1,178,747
事業活動賃借料		103,680			840,000	616,320	840,000		2,400,000		2,400,000
事業活動修繕費				864		92,824			93,688		93,688
事業活動水道光熱費		128,827		948,313	312,974	2,406,318	605,408	872,171	5,274,011		5,274,011
事業活動車輛費		20,121		545,305	19,305	349,798		102,834	1,037,363		1,037,363
事業活動会議費		514				3,056			3,570		3,570
事業活動接待交際費		2,160		33,000	107,000	46,140		14,941	203,241		203,241
事業活動教育研修費				10,000		18,000		1,080	29,080		29,080
事業活動支払手数料		31,772		35,142	49,252	601,002	7,800	86,140	811,108		811,108
事業活動通信運搬費		19,406		3,158	984	166,320	98,414	167,885	456,167		456,167
事業活動雑費		19,228		3,772	15,016	207,722	39,880	403,122	688,740		688,740
事業活動減価償却費						707,220		59,366	766,586		766,586
小計	31,000	4,065,957	0	19,004,324	4,450,304	53,902,153	3,643,550	25,134,939	110,232,227	0	110,232,227

5. 借入金増減内訳

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
借入金	318,330,506	6,600,000	6,234,000	318,696,506

6. 役員及びその近親者との取引内容

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(貸借対照表)		
短期借入金	1,000,000	1,000,000
長期借入金	317,696,506	20,330,506
貸借対照表計	318,696,506	21,330,506

6. その他

特記事項はございません。